УТВЕРЖДЕН

Распоряжением

Контрольно-счетной палаты

Раменского городского округа

от 30.12.2020 №71

**ПЛАН**

**РАБОТЫ КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНОЙ ПАЛАТЫ РАМЕНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

**НА 2021 ГОД**

(ОДОБРЕН Коллегией Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа решение №4 от 30.12.2020,

с изменениями от 01.03.2021, утвержденными распоряжением Контрольно-счетной палаты №10/1)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Пунктплана | Наименование мероприятия | Объект аудита (контроля) | Проверяемый (анализируемый) период деятельности объекта аудита (контроля) | Дата началаи окончания проведения мероприятия | Руководитель мероприятия | Ответственные исполнители | Метод проведения мероприятия | Основание мероприятия |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **1. Экспертно-аналитические мероприятия** |
| 1.1. | Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования "Раменский городской округ Московской области" за 2020 год | Комитет финансов, налоговой политики и казначейства Администрации Раменского городского округа | 2020 год | 1 месяц с даты получения | Барышникова А.А. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019№6/2-СД, Положение о бюджетном процессе в Раменском городском округе Московской области от 11.12.2019 №8/2-СД |
| 1.2 | Оперативный контроль исполнения бюджета Раменского городского округа и подготовка информации о ходе исполнения бюджета: мониторинг исполнения бюджета Раменского городского округа за 3 месяца 2021 года | Администрация Раменского городского округа Московской области | 3 месяца 2021 года | 11 мая-04 июня | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 1.3 | Оперативный контроль исполнения бюджета Раменского городского округа и подготовка информации о ходе исполнения бюджета: мониторинг исполнения бюджета Раменского городского округа за 6 месяцев 2021 года | Администрация Раменского городского округа Московской области | 6 месяцев 2021 года | 26 июля - 20 августа | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 1.4 | Оперативный контроль исполнения бюджета Раменского городского округа и подготовка информации о ходе исполнения бюджета: мониторинг исполнения бюджета Раменского городского округа за 9 месяцев 2021 года | Администрация Раменского городского округа Московской области | 9 месяцев 2021 года | 11 октября - 02 ноября | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 1.5 | Анализ формирования и исполнения муниципальной программы "Жилище" на 2020-2024 годы за 2020 год  | Администрация Раменского городского округа Московской области | 2020 год | II квартал | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 1.6 | Анализ формирования и исполнения муниципальной программы "Здравоохранение" на 2020-2024 годы за 2020 год  | Администрация Раменского городского округа Московской области | 2020 год | II квартал | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 1.7 | Анализ формирования и исполнения муниципальной программы "Культура" на 2020-2024 годы за 2020 год  | Администрация Раменского городского округа Московской области | 2020 год | II квартал | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 1.8 | Анализ формирования и исполнения муниципальной программы "Образование" на 2020-2024 годы за 2020 год  | Администрация Раменского городского округа Московской области | 2020 год | II квартал | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 1.9 | Анализ формирования и исполнения муниципальной программы "Социальная защита населения" на 2020-2024 годы за 2020 год  | Администрация Раменского городского округа Московской области | 2020 год | II квартал | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 1.10 | Анализ формирования и исполнения муниципальной программы "Спорт" на 2020-2024 годы за 2020 год | Администрация Раменского городского округа Московской области | 2020 год | IV квартал | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 1.11 | Анализ формирования и исполнения муниципальной программы "Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения" на 2020-2024 годы за 2020 год  | Администрация Раменского городского округа Московской области | 2020 год | IV квартал | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 1.12 | Анализ формирования и исполнения муниципальной программы "Экология и окружающая среда" на 2020-2024 годы за 2020 год  | Администрация Раменского городского округа Московской области | 2020 год | IV квартал | Барышникова А.А. | Инспекторы | Обследование | Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| **Контрольные мероприятия** |
| 2.1 | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств Раменского городского округа- Комитет по спорту и молодежной политике Администрации Раменского городского округа за 2020 год | Комитет по спорту и молодежной политике Администрации Раменского городского округа | 2020 год | 25 января- 12 марта | Барышникова А.А. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019№6/2-СД, Положение о бюджетном процессе в Раменском городском округе Московской области от 11.12.2019 №8/2-СД |
| 2.2 | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств Раменского городского округа- Комитет по образованию Администрации Раменского городского округа за 2020 год | Комитет по образованию Администрации Раменского городского округа | 2020 год | 25 января- 12 марта | Барышникова А.А. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019№6/2-СД, Положение о бюджетном процессе в Раменском городском округе Московской области от 11.12.2019 №8/2-СД |
| 2.3 | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств Раменского городского округа-Администрации Раменского городского округа за 2020 год | Администрация Раменского городского округа | 2020 год | 25 января- 12 марта | Барышникова А.А. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019№6/2-СД, Положение о бюджетном процессе в Раменском городском округе Московской области от 11.12.2019 №8/2-СД |
| 2.4 | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств Раменского городского округа-Комитета финансов, налоговой политики и казначейства Администрации Раменского городского округа за 2020 год | Комитет финансов, налоговой политики и казначейства Администрации Раменского городского округа | 2020 год | 25 января- 12 марта | Барышникова А.А. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019№6/2-СД, Положение о бюджетном процессе в Раменском городском округе Московской области от 11.12.2019 №8/2-СД |
| 2.5 | Проверка реализации Представлений, выданных по итогам контрольных мероприятий в 2020 году | Объекты контроля в соответствии с планом работы 2020 года | 2020 год | I кварталянварь | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.6 | Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на обеспечение деятельности «Территориальное управление Заболотьевское» | МКУ ТУ «Заболотьевское» | 2020 – 2021 г.г. | I квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.7 | Аудит в сфере закупок в отношении муниципального казенного учрежденияТерриториального управления «Заболотьевское» | МКУ ТУ «Заболотьевское» | 2020 – 2021 г.г. | I квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.8 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного учреждения спорта «Футбольный клуб «Сатурн» Раменское | МБУС Раменского городского округа «Футбольный клуб Сатурн» | 2019 – 2021 г.г. | I квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.9 | Аудит в сфере закупок в отношении муниципального бюджетного учреждения спорта«Футбольный клуб «Сатурн» Раменское | МБУС Раменского городского округа «Футбольный клуб Сатурн» | 2019 – 2021 г.г. | I квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.10 | Проверка законности и результативности использования бюджетных средств, выделенных на обеспечение деятельности Детской школы искусств №1 Раменское | МУДО Детская школа искусств №1г. Раменское | 2020 -2021г.г. | II квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.11 | Аудит в сфере закупок в отношении муниципального учреждения дополнительного образования Детской школы искусств №1 Раменское | МУДО Детская школа искусств №1г. Раменское | 2020 -2021г.г. | II квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.12 | Проверка законности и результативности использования бюджетных средств, выделенных на обеспечение деятельности «Раменской общеобразовательной школы-интерната для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья» | МОУ Раменская общеобразовательная школа-интернат | 2020 -2021г.г. | II квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.13 | Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на обеспечение деятельности «Территориальное управление Быково». | МКУ«ТУ Быково» | 2020–2021 г.г. | II квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.14 | Аудит в сфере закупок в отношении Территориального управления Быково» | МКУ«ТУ Быково» | 2020–2021 г.г. | II квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.15 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности с элементами аудита в сфере закупок товаров, работ, услуг МАУ «Муниципальное учреждение Многофункциональный физкультурный комплекс Раменского муниципального района «Дворец спорта «Борисоглебский» | МАУ МФК «Дворец спорта «Борисоглебский» | 2019–2021 г.г. | III квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.16 | Проверка соблюдения установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в собственности Раменского городского округа и закрепленным за МУП «Раменское телевидение», поступления доходов от прибыли предприятия, а также отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности | МУП «Раменское телевидение» | 2019–2021 г.г. | III квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.17 | Проверка эффективности и результативности использования бюджетных средств, выделенных в 2020-2021 годах из бюджета Раменского городского округа Московской области на реализацию мероприятий муниципальной программы «Предпринимательство» | Управление потребительского рынка, инвестиций и развития предпринимательства | 2020–2021 г.г. | IV кварталноябрь | Барышникова А.А. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.18 | Проверка соблюдения установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в собственности Раменского городского округа и закрепленным за МУП «Общепит», поступления доходов от прибыли предприятия, а также отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности | МУП «Общепит» | 2019–2021 г.г. | IV квартал | Шувалова Т.Н. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| 2.19 | Проверка устранения нарушений, выявленных по результатам проведенных в 2021 году контрольных и экспертно-аналитических мероприятий |  |  | IV квартал | Шувалова Т.Н.Барышникова А.А. | Инспекторы | Проверка | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019 №6/2-СД |
| **3. Финансово-экономическая экспертиза проектов решений Совета депутатов Раменского городского округа и нормативных правовых актов органов муниципальной власти Раменского городского округа Московской области (включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств Раменского городского округа Московской области**  |
| Пунктплана | Наименование мероприятия | Месяц началаи окончания проведения мероприятия | Руководитель мероприятия | Ответственные исполнители | Основание мероприятия |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 3.1 | Экспертиза проектов решений и подготовка заключений по проектам решений о внесении изменений в решение Совета депутатов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов Раменского городского округа | По мере поступления проектов | Барышникова А.А. | Инспекторы | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019№6/2-СД, Положение о бюджетном процессе в Раменском городском округеМосковской области от 11.12.2019 №8/2-СД |
| 3.2 | Финансово-экономическая экспертиза проектов муниципальных правовых актов (включая обоснованность финансово-экономических обоснований) в части, касающейся расходных обязательств - Раменского городского округа | По мере поступления проектов | Барышникова А.А. | Инспекторы | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019№6/2-СД, Положение о бюджетном процессе в Раменском городском округеМосковской области от 11.12.2019 №8/2-СД |
| 3.3 | Экспертиза муниципальных программ и подготовка заключений по проектам муниципальных программ, реализуемых за счет средств бюджета Раменского городского округа | По мере поступления проектов | Барышникова А.А. | Инспекторы | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019№6/2-СД, Положение о бюджетном процессе в Раменском городском округеМосковской области от 11.12.2019 №8/2-СД |
| 3.4 | Экспертиза проекта решения Совета депутатов Раменского городского округа Московской области " О бюджете Раменского городского округа Московской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов" | ноябрь - декабрь | Барышникова А.А. | Инспекторы | Положение о Контрольно-счетной палате Раменского городского округа от 30.10.2019№6/2-СД, Положение о бюджетном процессе в Раменском городском округеМосковской области от 11.12.2019 №8/2-СД |
| **4. Иные мероприятия Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа** |
| **4.1. Организационное обеспечение** |
| 4.1.1 | Подготовка Отчета о деятельности Контрольно-счетной палаты Раменского городского округаа за 2020 год | январь – май | Председатель КСПЗаместитель председателя,аудитор |
| 4.1.2 | Подведение итогов работы Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа | ежеквартально | Председатель КСПЗаместитель председателя,аудитор  |
| 4.1.3 | Подготовка материалов, а также организация и проведение заседаний Коллегии Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа | в соответствии с Планом работы Коллегии | Председатель КСПЗаместитель председателя,аудитор |
| 4.1.4 | Организация закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных нужд Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа и подготовка плана закупок товаров, работ и услуг на 2021 год  | в течениегода | Заместитель председателя |
| 4.1.5 | Ведение в соответствии с законодательством бухгалтерского учета внутренних бюджетных процедур и всех хозяйственных операций Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа, составление бухгалтерской отчетности и представление отчетов во внебюджетные фонды, налоговые органы, в территориальный орган государственной статистики | в течениегода | Заместитель председателя |
| 4.1.6 | Проведение инвентаризации материальных ценностей, мебели и другого имущества  | 4 квартал | Заместитель председателя |
| 4.1.7 | Организация работы по рассмотрению обращений граждан и организаций | в течениегода | Председатель КСП |
| 4.1.8 | Организация и осуществление Контрольно-счетной палатой Раменского городского округафинансового контроля и внутреннего финансового аудита | в течениегода | Председатель КСПЗаместитель председателя,аудитор |
| 4.1.9 | Обеспечение исполнения Контрольно-счетной палатой Раменского городского округа полномочий главного администратора (администратора) доходов бюджета Раменского городского округа | в течениегода | Председатель КСПЗаместитель председателя |
| **4.2. Противодействие коррупции** |
| 4.2.1 | Участие в пределах полномочий в проведении мероприятий, направленных на противодействие коррупции | в течениегода | Председатель КСП |
| 4.2.2 | Анализ результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных Контрольно-счетной палатой Раменского городского округа, в части касающейся вопросов противодействия коррупции | в течение года  | Председатель КСП |
| **4.3. Методологическое обеспечение** |
| 4.3.1 | Анализ хода применения инспекторским составом Классификатора нарушений, выявляемых в ходе внешнего муниципального аудита (контроля), и обобщение вопросов, возникающих в ходе его практического применения  | 1 квартал | Заместитель председателя,аудитор |
| 4.3.2 | Внесение изменений в стандарты внешнего государственного финансового контроля | в течение года | Заместитель председателя,аудитор |
| 4.3.3 | Разработка стандартов внешнего государственного финансового контроля | в течение года | Заместитель председателя,аудитор |
| 4.3.4 | Разработка методических рекомендаций  | в течение года | Заместитель председателя,Аудитор |
| **4.4. Мероприятия по обеспечению гласности** |
| 4.4.1 | Обеспечение размещения информации о результатах контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в Ведомственной информационной системе Контрольно-счетной палаты Московской области (ВИС КСП Московской области) и в Государственной информационной системе «Официальный сайт Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации об осуществлении государственного (муниципального) финансового аудита (контроля) в сфере бюджетных правоотношений» ( ГИС ЕСГФК) | в течение года | Председатель КСП |
| 4.4.2 |  Разработка и информационное наполнение о результатах деятельности официального сайта КСП Раменского городского округа | в течение годане реже двух раз в месяц | Председатель КСП |
| 4.4.3 | Направление информации о результатах деятельности Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа на Портал Счетной палаты Российской Федерации и контрольно-счетных органов Российской Федерации | ежемесячно | Председатель КСП |
| 4.4.4 | Размещение Отчета о деятельности Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа за 2020 год на официальных сайтах в сети «Интернет» Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа, на Портале Счетной палаты Российской Федерации и контрольно-счетных органов Российской Федерации | в месячный срок после утверждения | Председатель КСП |
| **4.5. Обеспечение контроля качества деятельности** |
| 4.5.1 | Обобщение информации и контроль реализации результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий | в течение года | Председатель КСПЗаместитель председателя,Аудитор |
| **4.6. Правовое обеспечение деятельности** |
| 4.6.1 | Представление интересов Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа в арбитражных судах, судах общей юрисдикции, у мировых судей, в том числе при рассмотрении дел об административных правонарушениях | в течениегода | Председатель КСПЗаместитель председателя,аудитор |
| 4.6.2 | Анализ результатов рассмотрения судами дел об административных правонарушениях | в течениегода | Председатель КСПЗаместитель председателя,Аудитор |
| **4.7. Взаимодействие с Контрольно-счетной палатой Московской области** **и деятельность в Совете контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области** |
| 4.8.1 | Участие в работе Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области, а также работе его комиссий согласно плану работы Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области на 2021 год | по Плану работы Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области | Новицкий К.И. Заместитель председателя,аудитор |
| 4.8.2 | Участие в обучающих семинарах, проводимых Контрольно-счетной палатой Московской области, согласно плану работы Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Московской области  | по Плану работы Контрольно-счетной палаты Московской области | Заместитель председателя,аудитор,инспекторы |
| **4.9. Обеспечение взаимодействия с Советом депутатов Раменского муниципального района**  |
| 4.9.1 | Участие в заседаниях Совета депутатов Раменского городского округа, а также в работе комиссий Совета депутатов Раменского городского округа по рассмотрению итогов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, а также экспертиз проектов решений Совета депутатов Раменского городского округа | в течениегода | Председатель,Заместитель председателя,аудитор |
| 4.9.2 | Доведение до органов местного самоуправления Раменского муниципального района информации о типичных нарушениях, выявленных Контрольно-счетной палатой Раменского городского округа по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий за 2021 год | в течениегода | Председатель,Заместитель председателя,аудитор |
| **4.10. Обеспечение взаимодействия с правоохранительными органами** |
| 4.10.1 | Осуществление взаимодействия Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа с правоохранительными органами | в течениегода | Председатель,Заместитель председателя,аудитор |
| 4.10.2 | Учет и анализ результатов рассмотрения правоохранительными органами материалов по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа | в течениегода | Председатель,Заместитель председателя,аудитор, инспекторы |
| **4.11. Кадровое обеспечение** |
| 4.11.1 | Реализация мер, направленных на повышение эффективности профессиональной служебной деятельности муниципальных служащих и работников Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа | в течениегода | Председатель КСП |
| 4.11.2 | Организация дополнительного профессионального образования сотрудников Контрольно-счетной палаты Раменского городского округа | в течениегода в установленные сроки | Председатель КСП |